

Andelsboligforeningen Vesterled

"Restauranten"

(CVR nr. 10 26 79 86)

Årsrapport 2024

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Administratørerklæring	2
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	7 - 8

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2024 for Andelsboligforeningen Vesterled "Restauranten".

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven bestemmelser for regnskabsklasse A.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af "Restaurantens" aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt af "Restaurantens" aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2024.

Holbæk, den 6. marts 2025

Uffe Hermansen
(formand)

Tom C. Jensen

Jens Kittelmann

Per Hygum

Hanne Ourø Jensen

Administratorerklæring

Som administrator for foreningen har vi forestået administrationen af "Restauranten" i 2024. Ud fra vores administration og føring af bogholderi for "Restauranten" er det vores opfattelse, at årsregnskabet er opstillet i overensstemmelse med bogføringen.

Holbæk, den 6. marts 2025

Karsten Hector
Administrator, Advodan

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til medlemmerne i Andelsboligforeningen Vesterled "Restauranten"

Vi har udført review af årsregnskabet for Andelsboligforeningen Vesterled "Restauranten" for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2024, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder relevante etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i foreningen, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2024 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holbæk, den 6. marts 2025

RevisorGården Holbæk A/S

Lisbeth Wierling Schimmelmann

statsautoriseret revisor
mne48474

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for 2024 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægter

Indtægter omfatter salg af måltider og drikkevarer samt udlejning af gæsteværelser og receptionsydeler. Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostpris for årets solgte varer og ydelser.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge.

Køkkenomkostninger

Køkkenomkostninger omfatter omkostninger til rengøring, vedligeholdelse af udstyr og inventar samt småanskaffelser.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, diverse personaleomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af tidligere års skatter.

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter leverandørgæld samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december

Note		2024	2023
		kr.	kr.
	Indtægter		
1	Salg af måltider m.v.	2.091.416	2.002.298
2	Salg af drikkevarer	23.844	27.820
	Ydelser gennem receptionen m.v.	22.100	25.344
	Udlejning af gæsteværelser m.v.	40.250	64.150
	Salg til dækning af løn ved selskaber	65.923	57.650
	Vareforbrug	-881.037	-896.888
	Bruttoavance	1.362.496	1.280.374
	Personaleomkostninger		
	Løn, feriepenge og administrativ løn	-1.324.695	-1.267.255
	Frie måltider	8.125	8.650
	Sociale omkostninger/forsikringer	-17.965	-11.634
	Refusioner	42.087	0
		-1.292.448	-1.270.239
	Køkkenomkostninger		
	Rengøringsmidler	-24.868	-33.625
	Duge og vask m.v.	-23.325	-16.684
	Vedligeholdelse af køkken, køkkenudstyr og inventar	-78.264	-81.534
		-126.457	-131.843
	Administrationsomkostninger		
	Dataløn	-8.304	-8.559
	Porto og gebyrer	-6.948	-5.712
	Affaldsudgifter m.v.	-18.200	-22.686
		-33.452	-36.957
	Omkostninger i alt	-1.452.357	-1.439.039
	Resultat før finansielle poster	-89.861	-158.665
	Renteudgifter/indtægter	610	39
	Årets resultat	-89.251	-158.626

Balance pr. 31. december

		Aktiver	
<u>Note</u>		2024	2023
		kr.	kr.
3	Varebeholdninger	90.398	107.955
4	Likvide beholdninger	395.139	151.888
	Omsætningsaktiver	485.537	259.843
	Aktiver	485.537	259.843
		Passiver	
5	Egenkapital	-72.076	17.176
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	46.314	62.602
	Gæld til AB Vesterled	449.435	122.949
6	Anden gæld	61.864	57.116
	Kortfristede gældsforpligtelser	557.613	242.667
	Gældsforpligtelser	557.613	242.667
	Passiver	485.537	259.843

Noter til regnskabet

	2024 kr.	2023 kr.
1. Salg af måltider mv.		
Menuer	717.356	705.057
Ekstra middage	79.545	64.761
Fast beløb	1.218.050	1.152.855
Selskaber og beboerearrangementer	76.465	79.625
	<u>2.091.416</u>	<u>2.002.298</u>
2 Salg af drikkevarer		
Øl	3.030	4.601
Vand	4.804	5.328
Spiritus	0	126
Vin	16.010	17.765
	<u>23.844</u>	<u>27.820</u>
3 Varebeholdninger		
Madvarer	58.896	67.495
Øl, vand og vin	9.157	8.960
Bordpynt og papirvarer	14.969	14.506
Rengøringsmidler	7.376	16.994
	<u>90.398</u>	<u>107.955</u>
4 Likvide beholdninger		
Sparekassen Sjælland, konto nr. 2032800	387.353	138.867
Sparekassen Sjælland, 9880 351292 - dankort	7.786	13.021
	<u>395.139</u>	<u>151.888</u>
5 Egenkapitalen		
Saldo pr. 1. januar 2024	17.175	175.801
Årets resultat	-89.251	-158.626
	<u>-72.076</u>	<u>17.175</u>

Noter til regnskabet

	2024	2023
	kr.	kr.
6 Anden gæld		
Skyldig A-skat og AM-Bidrag	45.393	45.576
Skyldig ATP	5.049	1.893
Skyldige feriepenge	9.228	7.346
Skyldige sociale omkostninger	2.194	2.301
	<u>61.864</u>	<u>57.116</u>

Uffe Hermansen

Navn returneret af MitId: Uffe Hermansen
Bestyrelsesformand
ID: 299f8fe9-d36e-4404-a436-5d2d1d501b4c
IP-adresse: 87.52.3.16:54885
Dato for underskrift: 12-03-2025 16:24:21 CET (+01:00)
Underskrevet med MitId



Tom C. Jensen

Navn returneret af MitId: Tom Carsten Jensen
Bestyrelsesmedlem
På vegne af Andelsboligforeningen Vesterled
ID: 3e4e3c6a-36d6-4494-a348-73c7dce17e65
IP-adresse: 87.59.16.217:15990
Dato for underskrift: 10-03-2025 20:52:43 CET (+01:00)
Underskrevet med MitId



Jens Kittelmann

Navn returneret af MitId: Jens Kittelmann
Bestyrelsesmedlem
På vegne af Andelsboligforeningen Vesterled
ID: c2e84b15-43b0-4167-a40e-373acc0864f7
IP-adresse: 83.89.126.251:23604
Dato for underskrift: 10-03-2025 20:25:10 CET (+01:00)
Underskrevet med MitId



Per Hygum

Navn returneret af MitId: Per Hygum Jensen
Bestyrelsesmedlem
På vegne af Andelsboligforeningen Vesterled
ID: afdaf60c-8ee3-402a-9cef-8974645f220e
IP-adresse: 212.27.20.4:26657
Dato for underskrift: 11-03-2025 08:05:14 CET (+01:00)
Underskrevet med MitId



Hanne Ourø Jensen

Navn returneret af MitId: Hanne Elin Jensen
Bestyrelsesmedlem
ID: adea2b9b-98cc-4fcf-8dd7-dd991fca220f
IP-adresse: 104.28.129.11:62995
Dato for underskrift: 14-03-2025 15:32:27 CET (+01:00)
Underskrevet med MitId



Karsten Hector

Navn returneret af MitId: Karsten Hector
Administrator
På vegne af Advodan
ID: eea15dd3-3dc9-4f56-9d9d-93a86d36c978
IP-adresse: 185.141.147.18:33235
Dato for underskrift: 17-03-2025 09:16:42 CET (+01:00)
Underskrevet med MitId



Lisbeth Wierling Schimmelmann

Navn returneret af MitId: Lisbeth Wierling Schimmelmann

Revisor

ID: a5351bc3-342a-424a-8c0f-6a8378810007

IP-adresse: 185.141.147.3:53047

Dato for underskrift: 17-03-2025 09:17:59 CET (+01:00)

Underskrevet med MitId



This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.